

決 算 報 告 書

《 第 71 期 》

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

中川商事 株式会社

貸借対照表

平成30年 3月31日 現在

中川商事株式会社

(単位 : 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	49,424,257	【流動負債】	105,678
現金及び預金	45,644,293	未払金	23,874
未収収益	11,417	未払費用	160,000
立替金	3,571,690	未払法人税等	182,500
未収入金	196,857	預り金	△ 260,696
【固定資産】	13,789,854	負債の部合計	105,678
【有形固定資産】	13,063,152	純 資 産 の 部	
建物	9,818,650	【株主資本】	63,108,433
建物付属設備	730,610	資本金	100,000,000
車両運搬具	821,516	利益剰余金	△ 34,141,617
器具・備品	1	利益準備金	57,500,000
土地	1,692,375	その他の利益剰余金	△ 91,641,617
【無形固定資産】	387,252	別途積立金	89,767,459
電話加入権	387,252	役員退職慰労積立金	37,957,603
【投資その他の資産】	339,450	繰越利益剰余金	△ 219,366,679
出資金	300,000	自己株式	△ 2,749,950
その他資産	39,450	純資産の部合計	63,108,433
資産の部合計	63,214,111	負債及び純資産合計	63,214,111

損 益 計 算 書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

中川商事株式会社

(単位 : 円)

科 目	金 額
営 業 収 益	85,339,407
受 入 手 数 料	82,044,706
トレーディング損益	935,999
金 融 収 益	2,358,702
金 融 費 用	2,358,699
純 営 業 収 益	82,980,708
販売及び一般管理費	104,869,062
営 業 損 失	△ 21,888,354
営 業 外 収 益	15,909,084
受 取 利 息	116
受 取 配 当 金	28,000
貸 倒 引 当 金 戻 入	10,346
雑 益	15,870,622
営 業 外 費 用	34,188,316
雑 損	34,188,316
経 常 損 失	△ 40,167,586
特 別 利 益	1,717,579
臨 時 利 益	420,000
金融商品取引責任準備金戻入	723,579
投資有価証券売却益	574,000
税 引 前 当 期 損 失	△ 38,450,007
法人税・住民税及び事業税	182,500
当 期 純 損 失	△ 38,632,507

販売費及び一般管理費内訳書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

中川商事株式会社

(単位 : 円)

科 目	金 額	
役 員 報 酬	28,202,580	
給 与 手 当	19,511,542	
退 職 金	902,167	
福 利 厚 生 費	8,126,746	
広 告 宣 伝 費	72,523	
交 際 費	289,830	
旅 費 交 通 費	477,350	
通 信 費	4,916,628	
事 務 委 託 費	23,089,368	
器 具 備 品 費	1,756,391	
消 耗 品 費	44,599	
事 務 用 品 費	2,848,202	
水 道 光 熱 費	974,971	
新 聞 図 書 費	367,420	
諸 会 費	602,072	
支 払 手 数 料	7,298,059	
教 育 研 修 費	9,960	
地 代 家 賃	1,273,132	
租 税 公 課	869,350	
支 払 報 酬 料	1,344,000	
寄 付 金	28,901	
減 価 償 却 費	1,153,310	
雑 費	709,961	
販売費及び一般管理費合計		104,869,062

株主資本等変動計算書

自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日

中川商事株式会社

単位：円

	株主資本							評価・換算差額等		純資産合計	
	資本金	利益準備金	利益剰余金				自己株式	株主資本合計	有価証券 評価 差額金		評価・ 換算差額 等合計
			その他の利益剰余金			利益剰余金合計					
			別途積立金	役員退職金 慰労積立金	繰越利益剰余金						
前期末残高	100,000,000	57,500,000	89,767,459	37,957,603	△ 180,734,172	4,490,890	△ 2,749,950	101,740,940	277,543	277,543	102,018,483
当期変動額											
剰余金の配当に伴う積立						0		0			0
剰余金の配当						0		0			0
積立金の積立						0		0			0
積立金の取崩し						0		0			0
当期純損失					△ 38,632,507	△ 38,632,507		△ 38,632,507			△ 38,632,507
自己株式の取得								0			0
自己株式の処分								0			0
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)						0		0	△ 277,543	△ 277,543	△ 277,543
当期変動額合計	0	0	0	0	△ 38,632,507	△ 38,632,507	0	△ 38,632,507	△ 277,543	△ 277,543	△ 38,910,050
当期末残高	100,000,000	57,500,000	89,767,459	37,957,603	△ 219,366,679	△ 34,141,617	△ 2,749,950	63,108,433	0	0	63,108,433

個 別 注 記 表

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月 31日

(当期累計期間)

中川商事株式会社

[重要な会計方針]

1. 資産の評価基準及び評価法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。)

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)、及び平成28年4月1日以降に取得した附属設備、構築物は定額法)を採用しています。

② 無形固定資産

定額法を採用しています。

3. 引当金の計算基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。

4. その他計算書類の作成の基本となる重要事項

① リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

② 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方式によっています。

[貸借対照表に関する注記]

有形固定資産の減価償却累計額	56,486千円
----------------	----------

[損益計算書に関する注記]

一株当たりの当期純損失	19.86円
-------------	--------

〔企業分割に関する注記〕

分割先 株式会社証券ジャパン

分割日 平成30年1月9日

〔目的変更に関する注記〕

目的

1. 飯塚中川証券株式会社の残務整理に関する業務
2. なかがわ証券アドバイザー株式会社に対するリース業務(不動産、店舗、車両、器具・備品、事務用品、その他業務運営に必要なもの)
3. 前各号に付帯する業務

目的の変更日

平成30年1月26日